

**KUPIŠKIO MENO MOKYKLOS
2019 M. BIRŽELIO 30 D. BIUDŽETO VYKDYMO ATSKAITOMYBĖS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO ATASKAITA (forma Nr. 2)

- Žinių visuomenės, kultūrinio ir sportinio aktyvumo skatinimo programa (kodas 01, B)

Palyginimas su praėjusiais biudžetiniais metais:

	Ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas (Eur)	Panaudoti asignavimai (Eur, ct)	Įvykdymas %
2018 metų I-II ketvirtis	168405	158371.14	94.04
2019 metų I-II ketvirtis	186215	142522.51	76.54
Pokytis +/-	+17810	-15848.63	

Daugiausiai asignavimai padidėjo darbo užmokesčiui (išlaidų ekonominis straipsnis - 2.1.1.1.1.1.). 2018 metais per I-II ketvirtį buvo skirta 125255 Eur, 2019 metais per I-II ketvirtį buvo skirta 179000 Eur. Daugiausiai asignavimai sumažėjo socialinio draudimo įmokoms (išlaidų ekonominis straipsnis - 2.1.2.1.1.1.), 2018 metais per I-II ketvirtį buvo skirta 39090 Eur, 2019 metais per I-II ketvirtį buvo skirta 1611.18 Eur.

Asignavimai pasikeitė, dėl pasikeitusio darbo užmokesčio skaičiavimo ir išskaičiuotų mokesčių pagal 2019 metų sausio 1 d. įsigaliojusius naujus teisės aktus. Planas neįvykdytas, dėl išmokėtų atlyginimų už birželio mėnesį per III ketvirtį.

- Žinių visuomenės, kultūrinio ir sportinio aktyvumo skatinimo programa (kodas 01, ML)

Palyginimas su praėjusiais biudžetiniais metais:

	Ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas (Eur)	Panaudoti asignavimai (Eur, ct)	Įvykdymas %
2018 metų I-II ketvirtis	14100	8230	58.37
2019 metų I-II ketvirtis	11730	11730	100
Pokytis +/-	-2370	+3500	

Mokymo lėšų asignavimai buvo skirti darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms.

Asignavimai padidėjo darbo užmokesčiui (išlaidų ekonominis straipsnis - 2.1.1.1.1.1.). 2018 metais per I-I ketvirtį buvo skirta 10805 Eur, 2019 metais per I-II ketvirtį buvo skirta 11560 Eur. Asignavimai sumažėjo socialinio draudimo įmokoms (išlaidų ekonominis straipsnis - 2.1.2.1.1.1.). 2018 metais per I-II ketvirtį buvo skirta 3295 Eur, 2019 metais per I-II ketvirtį buvo skirta 170 Eur.

Asignavimai pasikeitė, dėl pasikeitusio darbo užmokesčio skaičiavimo ir išskaičiuotų mokesčių pagal 2019 metų sausio 1 d. įsigaliojusius naujus teisės aktus.

- Žinių visuomenės, kultūrinio ir sportinio aktyvumo skatinimo programa (kodas 01, Pajamų įmokos)

Palyginimas su praėjusiais biudžetiniais metais:

	Ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas (Eur)	Panaudoti asignavimai (Eur, ct)	Įvykdymas %
2018 metų I-II ketvirtis	16590	8230.29	49.61
2019 metų I-II ketvirtis	14570	10620.98	72.90
Pokytis +/-	-2020	+2390.69	

Planas neįvykdytas, nes nebuvo panaudoti asignavimai instrumentų pirkimui, kaip buvo planuota - 2400 Eur. Planuojama asignavimus panaudoti sekančiame ketvirtyje. Taip pat už pirktas prekes birželio mėn, bus sumokėta III ketvirtį.

- Žinių visuomenės, kultūrinio ir sportinio aktyvumo skatinimo programa (kodas 01, U)

Palyginimas su praėjusiais biudžetiniais metais:

	Ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas (Eur)	Panaudoti asignavimai (Eur, ct)	Įvykdymas %
2018 metų I-II ketvirtis	-	-	-
2019 metų I ketvirtis	9690	9690	100
Pokytis +/-	+9690	+9690	

Šioje programoje per 2018 metų I-II ketvirtį lėšų nebuvo skirta. Per 2019 metų I-II ketvirtį lėšos panaudotos 100 %

- Socialinės ir sveikatos apsaugos programa (kodas 04)

Palyginimas su praėjusiais biudžetiniais metais:

	Ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas (Eur)	Panaudoti asignavimai (Eur, ct)	Įvykdymas %
2018 metų I-II ketvirtis	90	38.60	42.89
2019 metų I-II ketvirtis	90	86.20	95.78
Pokytis +/-	0	+47.60	

KITA PAPILDOMA INFORMACIJA

BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ ĮMOKŲ Į BIUDŽETĄ, BIUDŽETO PAJAMŲ IŠ MOKESČIŲ DALIES IR KITŲ LĖŠŲ, SKIRIAMŲ PROGRAMOMS FINANSUOTI,

ATASKAITA (forma Nr. 1)

Pajamų įmokų surinkimo planas įvykdytas 89.15 %.

Ataskaitinis laikotarpis	Pajamų įmokų surinkimo planas (Eur)	Faktinės įmokos į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį (Eur,ct)
2019 metų I ketvirtis	16970	15129.40

MOKĖTINŲ IR GAUTINŲ SUMŲ ATASKAITA (forma Nr. 4)

Ataskaitinis laikotarpis	Kreditorinis įsiskolinimas (Eur, ct)	Įsiskolinimai virš 45 dienų
2018 m. gruodžio 31 d.	180.47	-
2019 m. birželio 30 d.	29451.38	-
Pokytis +/-	+29270.91	-

Kreditorinis įsiskolinimas padidėjo, nes įstaigos darbuotojams darbo užmokestis, taip pat tiekėjams, už suteiktas prekes ir paslaugas, buvo apmokėta per III ketvirtį.

BIUDŽETINIŲ LĖŠŲ SĄSKAITOS LĖŠŲ LIKUČIAI

Biudžetinių lėšų sąskaitoje, metų pradžioje lėšų nebuvo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje biudžetinių lėšų sąskaitoje buvo 836.08 Eur. Dalis lėšų bus skirta apmokėti konkurso dalyvėms už kelionę į tarptautinį konkursą Turkijoje.

Direktorė

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos

tarnybos vedėja

Daiva Šakickienė

Jolanta Balaišienė